联合国 S/2008/41



安全理事会

Distr.: General
23 January 2008
Chinese
Original: English

2008 年 1 月 23 日秘书长给安全理事会主席的信

谨提及我 2007 年 12 月 7 日的信（S/2007/725），我在该信所附说明中概括介绍了根据安全理事会 1483（2003）号决议终止联合国伊拉克账户业务方面的进展情况。

在该说明中,我告知安理会，伊拉克政府和秘书处商定设立一个工作组,将未支付信用证数目减少到最低限度。在这方面,我谨告知理事会，工作组于 2008 年 1 月 7 日至 17 日在安曼举行了会议。工作组由伊拉克外交部、伊拉克中央银行和秘书处代表组成。

工作组与伊拉克政府有关部委开会,讨论并解决我的说明中所列那些供应商的索偿要求引起的问题。谨随函转递工作组的报告全文,其中概述了所涉问题的进展情况（见附件）。

另外,我在说明中表示,我打算将未支配资金约 1.61 亿美元转入伊拉克发展基金。这笔资金随后于 2007 年 12 月 27 日转入伊拉克发展基金。随着终止该方案的工作的进行,我打算根据安全理事会第 1483（2003）号决议,不断地将未支配资金转入伊拉克发展基金。与此同时,将继续保留我的说明第 1 段所提及的储备金 1.87 亿美元和结余 2.25 亿美元,直至所有剩余问题都得到解决。

安全理事会在讨论 S/2007/725 号文件第 67 段所述各项建议的时候,不妨将上述情况考虑在内。可对该说明第 67(f)段所载建议给予特别关注，该建议涉及建立一个机制,以处理在工作组的工作结束之后尚未解决的任何问题。在这方面,安理会不妨注意到,工作组预期于三月中旬再次开会,审查此间取得的进展。会议的结果,将会告知安理会。

潘基文（签名）

08-21696 (C) 310108 010208

附件

关于终止石油换粮食方案与信用证有关的业务问题的工作组会议

2008 年 1 月 7 日至 17 日，安曼

1. 秘书长随时向安理会通报与根据石油换粮食方案开立的信用证有关的业务情况,包括供应商提出的关切。秘书长在其先后给安全理事会的若干信函中建议：

(a) 敦促伊拉克主管当局及时处理核证文件,以便按照信用证的规定和条件支付款项；

(b) 不应因为商业纠纷而拖延核证文件的处理，商业纠纷应按照商业纠纷解决惯例予以解决。秘书长还指出，通常的做法是，信用证逾期 90 天即关闭，但是考虑到处理核证文件过程会遇到的种种困难，将逾期信用证所涉资金留在联合国伊拉克账户。为了有条不紊地终止石油换粮食方案，在 2007 年 11 月伊拉克政府代表与秘书处代表召开的会议上提议成立一个工作组，由秘书处、伊拉克中央银行以及伊拉克相关部委成员组成，以尽量减少截至 2007 年 12 月 31 日据称交货而尚未支付的信用证数目。2007 年 12 月 7 日，秘书长向安全理事会主席转交了一份说明（S/2007/725），安全理事会正在审议该说明，其中概括介绍了旨在解决这类未决问题的各项提议，包括为处理这些问题建立各种机制。

2. 正是在这种背景下，2008 年 1 月 7 日至 17 日在安曼举行了工作组会议，工作组成员包括伊拉克外交部、中央银行的代表和联合国秘书处的代表，讨论如何尽量减少截至 2007 年 12 月 31 日已知提出交货索偿而尚未支付的信用证数目。工作组与伊拉克政府有关部委开会,讨论并解决秘书长说明所列 179 份未支付信用证引起的问题。工作组审查了所有未决交货索偿个案，以使有关部委在工作组会议之后能够确认交货情况，尽快签发和转发必要的文件。

方案现状以及 2007 年 11 月会议以来的动态

3. 向工作组简要介绍了截至 2007 年 12 月 31 日处理正在使用中的信用证的现状。据指出，信用证数量有所减少，11 月底为 215 份，12 月底为 210 份。不过，另据指出，尚待法国国家巴黎银行/帕里巴斯银行集团处理的未支付信用证并未大幅度减少。

表 1

按到期年份分列的截至 2007 年 12 月 31 日的信用证现状一览表

	未支付信用证		交货索偿	
到期年份	数目	价值[a]	数目	价值[a]
2004 年	42	53 982 125.30	38	42 564 611.84
2005 年	10	4 471 712.41	8	1 768 665.51
2006 年	81	202 940 716.35	70	48 856 568.37
2007 年	77	394 859 812.09	48	82 180 854.15
共计	**210**	**656 254 366.16**	**164**	**175 370 699.87**

[a] 美元等值。

表 2

按部门分列的截至 2007 年 12 月 31 日的信用证现状一览表

	未支付信用证		交货索偿	
部门	数目	价值[a]	数目	价值[a]
农业	31	104 715 908.86	26	35 881 874.78
通信/交通	14	23 269 718.73	9	11 048 267.27
教育	6	58 286 036.43	2	9 868 600.00
电力	16	80 701 060.56	12	10 341 669.60
粮食	6	23 610 345.57	5	16 608 887.65
粮食装运	18	19 247 977.90	17	10 702 080.49
保健	7	10 701 661.71	5	1 281 104.93
住房	31	126 380 397.99	29	41 768 434.05
工业	1	479 336.88	1	479 336.88
石油零配件	61	135 272 909.67	44	21 907 062.22
水和卫生	19	73 589 011.87	14	15 483 382.00
共计	**210**	**656 254 366.16**	**164**	**175 370 699.87**

[a] 美元等值。

4. 经对截至 2007 年 12 月 31 日未支付的每份信用证进行全面深入的审查，工作组商定列于表 2 的所有 210 份未支付信用证的分类（见表 3）。

表 3

按类别分列的信用证现状一览表

	类别[a]	未支付信用证	
		数目	价值[b]
1	正在进行中的关于货物运抵伊拉克的确认工作（部分或者全部）[c]	114	384 982 410.96
2	将于 2008 年 3 月 31 日之前解决的商业纠纷和提供的到货确认书[d]	4	4 104 464.39
3	2008 年 3 月 31 日之前可能解决不了的商业纠纷[e]	14	49 287 546.45
4	拟注销的信用证[f]	57	183 678 039.24
5	2008 年已支付或者拟支付的信用证[g]	21	34 201 905.11
	总计	**210**	**656 254 366.16**

[a] 另见表 4。

[b] 美元等值。

[c] 伊拉克买主（有关部委）正在为已运抵伊拉克的货物准备到货确认书（见附件一）。

[d] 有关部委称与卖主之间存在商业纠纷，涉及货物的质量和/或数量短缺，买卖双方目前正在进行谈判，以解决这些问题；伊拉克买主相信这些纠纷将在 2008 年 3 月 31 日之前按照正常商业惯例得到解决，到货确认书也将随之在该日期前发出（见附件二）。

[e] 有关部委与卖主之间存在商业纠纷，涉及货物的质量和/或数量短缺，买卖双方目前正在进行谈判，以解决这些问题；买主认为这些纠纷不会在 2008 年 3 月 31 日之前按照正常商业惯例得到解决，因此到货确认书会也不会在该日期前发出（见附件三）。

[f] 有关部委认为某些信用证应予以注销（见附件四），因为供应商不会发货，其原因包括：

㈠ 没有足够的时间备货和发货；或者

㈡ 不愿意补发货物；

㈢ 无法提供安装和培训人员所需要的服务；

㈣ 买主认为卖主将全部或者部分货物发出。

[g] 2007 年 11 月 30 日以后支付的信用证，包括秘书长说明（S/2007/476）以及 11 月 8 日安全理事会主席给秘书长的信(S/2007/661)和给伊拉克常驻联合国代表的信中提及的 17 份信用证。工作组更详细地讨论了这 17 份信用证，并听取了关于安全理事会对秘书处提出的下述要求的简要汇报，即向法国国家巴黎银行/帕里巴斯银行集团发出所有必要文件，尽早结清与这些信用证有关的支付。工作组还注意到，秘书长在他给安全理事会主席的说明中表示，秘书处已经向法国国家巴黎银行/帕里巴斯银行集团发出所有必要的文件，以结清 2007 年 7 月 25 日秘书长给安全理事会主席的信中（S/2007/476）提及的 17 份信用证。

Table 4

Analysis of letters of credit as at 15 January 2008, by sector

Category	*Total*		*1*		*2*		*3*		*4*		*5*	
Sector	*No.*	*Value*[a,b]	*No.*	*Value*[a]	*No.*	*Value*[a]	*No.*	*Value*[a]	*No.*	*Value*[a]	*No.*	*Value*[a]
Agriculture	31	104 715 908.86	21	96 984 145.91	0		0		4	3 693 786.27	6	4 037 976.68
Communication/ transportation	14	23 269 718.73	3	7 632 097.24	1	2 344 188.00	3	2 000 962.10	6	10 865 042.76	1	427 428.62
Education	6	58 286 036.43	1	8 505 000.00	0		0		3	47 469 397.70	2	2 311 638.73
Electricity	16	80 701 060.56	11	45 083 910.79	0		1	21 011 476.00	4	14 605 673.77	0	
Food	6	23 610 345.57	1	3 765 663.09	0		0		3	7 172 851.50	2	12 671 830.98
Food-handling	18	19 247 977.90	10	15 448 265.73	1	262 577.26	3	2 028 940.34	2	1 185 439.83	2	322 754.75
Health	7	10 701 661.71	3	7 891 985.26	0		0		4	2 809 676.44	0	
Housing	31	126 380 397.99	16	71 904 218.86	2	1 497 699.13	5	8 439 745.54	2	30 869 093.57	6	13 669 640.89
Industry	1	479 336.88	1	479 336.88	0		0		0		0	
Oil spares	61	135 272 909.67	35	95 118 014.00	0		1	887 880.20	24	38 860 029.72	1	406 985.74
Water and sanitation	19	73 589 011.87	12	32 169 773.19	0		1	14 918 542.27	5	26 147 047.68	1	353 648.72
Total	**210**	**656 254 366.16**	**114**	**384 982 410.96**	**4**	**4 104 464.39**	**14**	**49 287 546.45**	**57**	**183 678 039.24**	**21**	**34 201 905.11**

Categories:

1. Confirmation of arrival in Iraq (COA) in process (partial or full)。

2. Commercial disputes to be resolved and COA to be provided before 31 March 2008。

3. Commercial disputes which may not be resolved by 31 March 2008。

4. Letters of credit targeted for cancellation。

5. Paid to be paid in 2008。

[a] United States dollar equivalent。

[b] As at 31 December 2007。

货物运抵伊拉克确认书

5. 通过开展各项工作和讨论，工作组认识到：

(a) 尽管安全理事会和秘书处一再发出呼吁，发出到货确认书的速度依然很慢，而且根本不提供的情况时有发生；

(b) 根据安全理事会第 986（1995）和第 1546（2004）号决议设立的现有程序，在伊拉克政府指定的核发到货确认书机构伊拉克中央银行发出到货确认书之前，不得向为伊拉克提供货物和服务的供应商付款（除了安全理事会明确规定的例外情况）；

(c) 由于买主未提供关于买主的相关仓库的货物或者伊拉克政府相关部委的货物的书面到货确认书，致使伊拉克中央银行无法向秘书处发出到货确认书。

就货物运抵伊拉克确认书达成的协议

6. 参加工作组活动的有关部委商定：

(a) 关于 2004 年至 2007 年未支付索偿，伊拉克买主将立即向中央银行提供到货确认书，再由中央银行交给秘书处，以马上支付，不再拖延；

(b) 关于因买卖双方之间存在商业纠纷而未支付的索偿，将结束有关谈判，向中央银行提供到货确认书，再由中央银行于 2008 年 3 月 31 日之前提交给秘书处。

买主与卖主之间的商业纠纷

7. 关于在货到款清的情况下买主向货物卖主提出索赔的问题，参加工作组的各部委一致认为，这类商业纠纷不属于石油换粮食方案范围，应按照正常商业程序予以解决，即，退换不符合规格的货物，补发缺货，退还货款，将货物退还卖主，或令卖主取回货物。秘书处将协助提供任何关于这些问题的必要信息和文件。但是，秘书处不能参与处理买卖双方之间的商业纠纷。

拟注销的信用证和从联合国伊拉克账户释放“现金抵押”

8. 为了尽可能增加在 2008 年 3 月 31 日之前注销的信用证的数目，商定注销目前所涉价值大约 1.83 亿美元的 57 份信用证（见附件四），其中没有文件待银行处理的信用证有 25 份，价值大约 1.66 亿美元。这些信用证一经秘书处核实没有交货索偿问题，即可注销。

9. 秘书处同意对尚有文件待银行处理的价值大约 1 700 万美元的 32 份信用证进行审查，以确定是否可以注销，是否可将相关的现金抵押款从联合国伊拉克账户的抵押款部分转入非抵押款部分。

10. 秘书处完成上述审查后，原则上，与这 57 份信用证有关的资金即可按照安全理事会第 1483（2003）号决议的规定转入伊拉克发展基金。

就已注销的信用证提出的索款要求

11. 工作组注意到，某些情况下，交货索偿是在信用证注销之后才提出或者发现的。工作组一致认为，对这类索偿的审查和最终解决，应采取个案处理的方式，但是货物必须是在相关信用证有效期内发出的。

将资金转入伊拉克发展基金

12. 关于将资金转入伊拉克发展基金及建立理赔机制的问题，伊拉克政府再次对建立理赔机制表示保留意见。伊拉克中央银行提议在伊拉克发展基金下设立一个分账户，将注销的信用证的资金转入该分账户，用来解决方案范围内货物及服务的卖主以及 2007 年 12 月 31 日之后发出的任何货物的卖主提出的索偿。秘书处指出，秘书处无权同意这样一项安排，这将需要安全理事会明确批准。

商定的步骤

13. 工作组商定,关于 2007 年 12 月 31 日以后发出的任何货物，将告知有关供应商，对那些过去参与该方案并希望继续做生意或者将他们给伊拉克的货物全部发送完毕的公司，将随时提供商业渠道。

14. 对那些不涉及商业纠纷的索偿要求，在工作组会议结束后，有关部委将尽快确认货物是否运抵，并由有关部委尽早向伊拉克中央银行发出并转递必要的到货确认书。

15. 对那些涉及商业纠纷的索偿要求，有关部委同意与卖主解决商业纠纷问题，确认交货，然后由中央银行据此在 2008 年 3 月 31 日之前发出并转递必要的到货确认书。

16. 关于那些存在无法在 3 月 31 日之前解决的商业纠纷的索偿要求，有关资金将留在联合国伊拉克账户，直至这些问题根据简易理赔机制得到解决，有条不紊地适时结束该方案。

17. 关于有关部委对那些按照信用证的规定和条件得到支付的供应商提出的索偿，这些部委同意在该方案外按照正常商业惯例解决这些问题。秘书处随时准备为这项努力提供帮助。

18. 工作组一致认为，如果有关部委不为那些与 2008 年 3 月 31 日之前进入核证程序的信用证有关的已交付货物提供必要的确认书，那么任何剩余的信用证将成为终止石油换粮食方案引起的未决问题的一部分，由秘书长给安全理事会主席的信（S/2007/725）中提议的、安全理事会目前正在审查的简易理赔机制处理。

19. 如果到 2008 年 3 月 31 日还收不到价值大约 3.85 亿美元的 114 份信用证(见附件一）的到货确认书，这些资金将留在联合国伊拉克账户，直至这些问题通过简易机制得到解决。因此，工作组一致认为，在 3 月 31 日前解决这些未支付索偿要求，最符合有关部委的利益。

20. 关于计划注销的信用证（见表 3)，工作组一致认为必须加紧跟踪法国国家巴黎银行/帕里巴斯银行集团的处理情况，以便 2008 年 3 月底前注销附件四所列信用证。

21. 工作组商定于 2008 年 3 月中旬开会，进一步审查进展情况。

联合国
沃伦·萨克（签名）
2008 年 1 月 17 日

伊拉克政府
斯鲁德·纳吉布（签名）
2008 年 1 月 17 日

工作组/联合国
Teklay Afeworki（签名）
2008 年 1 月 17 日

工作组/伊拉克中央银行
Haseeb Kadhm Jwaid（签名）
2008 年 1 月 17 日

Annex I

Confirmation of arrival in Iraq (COA) in process (partial or full)

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Agriculture	702154	U725738	474 818.36	0.00	474 818.36
Agriculture	1100581	V734761	40 169 504.37	0.00	40 169 504.37
Electricity	601808	Z725517	1 210 560.00	0.00	1 210 560.00
Electricity	1200853	P738659	4 271 390.29	0.00	4 271 390.29
Oil Spares	631099	Z737736	185 051.33	0.00	185 051.33
Oil Spares	830875	C734978	135 287.57	0.00	135 287.57
Oil Spares	930181	L729782	44 436 654.59	0.00	44 436 654.59
Oil Spares	930599	L733054	702 937.65	0.00	702 937.65
Oil Spares	1030296	T734029	287 502.51	0.00	287 502.51
Oil Spares	1230176	P751169	2 242 858.60	0.00	2 242 858.60
Oil Spares	1230497	P739154	337 438.21	0.00	337 438.21
Subtotal (no documents pending)		**12 LCs**	**94 454 003.47**	**0.00**	**94 454 003.47**
Agriculture	601333	Z718896	5 701 045.67	719 593.26	4 981 452.41
Agriculture	601799	Z719838	11 574 066.24	9 506 200.00	2 067 866.24
Agriculture	702423	U726920	3 348 925.93	3 296 299.71	52 626.22
Agriculture	800329	C729396	4 024 814.04	4 024 814.04	0.00
Agriculture	800783	C727202	3 076 225.82	3 076 225.82	0.00
Agriculture	801639	M751744	285 714.29	179 696.79	106 017.49
Agriculture	801777	M728103	646 870.93	646 168.89	702.04
Agriculture	1002233	T751386	7 018 010.04	786 619.87	6 231 390.17
Agriculture	1002236	T751710	1 180 449.20	43 731.78	1 136 717.42
Agriculture	1100304	V736362	1 296 473.47	1 296 463.56	9.91
Agriculture	1100926	V736033	5 099 208.95	1 947 856.94	3 151 352.01
Agriculture	1101106	V751800	1 730 908.94	1 730 908.94	0.00
Agriculture	1101473	V736780	566 997.98	566 997.98	0.00
Agriculture	1200447	P750982	903 127.61	191 898.99	711 228.62
Agriculture	1200564	P750157	1 950 950.57	1 950 950.57	0.00
Agriculture	1200933	P739022	3 820 863.86	175 458.59	3 645 405.28
Agriculture	1201414	P750944	3 811 513.19	2 452 513.10	1 359 000.09
Agriculture	1300126	B750927	177 197.26	177 197.23	0.03
Agriculture	1300396	B751597	126 459.18	71 064.14	55 395.04
Communication/Transportation	901366	L731772	143 260.13	143 252.76	7.38
Communication/Transportation	1201424	P750468	141 898.34	140 889.75	1 008.59
Communication/Transportation	1201532	P750004	7 346 938.78	7 346 938.78	0.00
Education	702153	U735282	8 505 000.00	8 505 000.00	0.00
Electricity	601654	Z725037	19 918 584.19	23 970.50	19 894 613.69

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Electricity	601701	Z722153	336 027.70	336 027.70	0.00
Electricity	700663	U724186	1 552 678.00	307 308.00	1 245 370.00
Electricity	801479	C733847	11 674 357.94	66 043.89	11 608 314.05
Electricity	900778	L737115	800 477.51	800 477.51	0.00
Electricity	900778	L737360	1 732 061.22	843 368.51	888 692.71
Electricity	901749	L732684	2 474 113.39	37 565.79	2 436 547.60
Electricity	1001243	T733865	5 868.56	5 577.00	291.56
Electricity	1200840	P738507	1 107 792.00	109 542.00	998 250.00
Food	1300594	B751625	3 765 663.09	3 757 649.85	8 013.24
Food Handling	801598	C726086	4 364 362.97	957 256.06	3 407 106.91
Food Handling	902034	L735561	197 128.16	197 128.13	0.03
Food Handling	1000226	T731031	1 670 672.42	22 871.89	1 647 800.54
Food Handling	1001275	T739181	121 955.79	77 483.88	44 471.91
Food Handling	1100102	V734534	729 617.68	729 616.62	1.06
Food Handling	1101147	V735680	746 792.94	736 243.15	10 549.80
Food Handling	1101710	V737379	4 816 130.32	4 062 719.40	753 410.92
Food Handling	1200291	P737772	356 506.17	324 349.71	32 156.46
Food Handling	1300164	B750291	1 385 433.67	1 385 433.67	0.00
Food Handling	1300213	B750302	1 059 665.60	1 059 665.60	0.00
Health	801130	M728881	971 256.14	971 256.06	0.07
Health	1000752	T739588	6 431 402.30	228 825.48	6 202 576.82
Health	1100539	V737691	489 326.82	55 311.95	434 014.87
Housing	801344	C726197	2 403 846.41	2 403 839.65	6.76
Housing	802954	C738447	1 630 351.82	1 080 288.97	550 062.86
Housing	900034	L727655	3 843 811.36	3 843 801.18	10.17
Housing	900209	L729055	15 401 525.87	3 346 213.79	12 055 312.08
Housing	900991	L751810	118 060.61	118 060.61	0.00
Housing	901788	L731638	71 084.13	71 084.13	0.00
Housing	1000426	T732124	3 052 687.68	284 992.52	2 767 695.16
Housing	1000445	T733494	6 898 130.61	6 737 200.57	160 930.04
Housing	1000446	T734532	1 282 036.14	771 385.09	510 651.05
Housing	1000454	T731373	392 627.61	370 281.92	22 345.69
Housing	1001474	T751716	16 403 616.12	467 042.27	15 936 573.85
Housing	1001517	T751770	17 836 734.69	5 982 915.45	11 853 819.24
Housing	1100087	V735834	1 885 803.95	34 510.79	1 851 293.16
Housing	1100129	V736053	237 721.73	74 236.40	163 485.34
Housing	1100408	V736165	51 487.55	51 487.24	0.31
Housing	1300215	B750425	394 692.57	394 692.55	0.01
Industry	1200555	P751720	479 336.88	479 336.88	0.00

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Oil Spares	630631	Z737711	196 400.00	196 400.00	0.00
Oil Spares	630860	Z731736	30 336.02	12 213.30	18 122.72
Oil Spares	631026	Z751762	682 727.27	37 272.72	645 454.55
Oil Spares	631028	Z751761	672 727.00	672 727.00	0.00
Oil Spares	631031	Z751763	2 174 545.00	2 174 545.00	0.00
Oil Spares	631048	Z728693	420 000.00	385 000.00	35 000.00
Oil Spares	730971	U737440	709 600.29	660 782.38	48 817.92
Oil Spares	731024	U737646	2 541 353.94	2 209 528.86	331 825.07
Oil Spares	731032	U737779	4 516 134.37	4 516 134.37	0.00
Oil Spares	830558	M734207	79 002.17	79 002.17	0.00
Oil Spares	830639	M734860	23 338.19	23 338.19	0.00
Oil Spares	1030389	T735614	136 734.68	136 734.68	0.00
Oil Spares	1030451	T735631	61 361.03	61 361.03	0.00
Oil Spares	1030463	T734293	2 396 180.76	297 405.25	2 098 775.51
Oil Spares	1030464	T751365	1 121 117.93	828 630.39	292 487.54
Oil Spares	1030568	T735765	14 577.26	14 577.26	0.00
Oil Spares	1030622	T751572	98 879.02	50 823.67	48 055.35
Oil Spares	1030728	T735299	27 073 063.64	4 081 853.19	22 991 210.45
Oil Spares	1230025	P751776	2 363 636.36	2 363 636.36	0.00
Oil Spares	1230094	P739017	101 046.53	52 155.56	48 890.98
Oil Spares	1230127	P751526	489 375.45	41 165.35	448 210.10
Oil Spares	1230159	P738616	46 685.79	46 685.79	0.00
Oil Spares	1230318	P750352	88 700.82	83 481.84	5 218.98
Oil Spares	1230347	P738858	88 296.46	88 296.46	0.00
Oil Spares	1230495	P750674	266 170.55	266 170.55	0.00
Oil Spares	1230584	P751290	61 734.69	61 734.69	0.00
Oil Spares	1230588	P750096	274 316.33	274 316.33	0.00
Oil Spares	1230606	P751359	62 241.98	62 241.98	0.00
Water & Sanitation	700712	U732313	275 125.00	82 200.00	192 925.00
Water & Sanitation	702674	U751752	401 871.84	401 871.84	0.00
Water & Sanitation	802571	M750987	4 030 327.99	4 030 327.99	0.00
Water & Sanitation	802719	C750829	3 055 615.16	3 055 615.16	0.00
Water & Sanitation	901987	L734729	874 635.57	874 635.57	0.00
Water & Sanitation	902053	L736336	10 781 592.13	337 888.09	10 443 704.04
Water & Sanitation	902090	L738698	479 200.00	121 500.00	357 700.00
Water & Sanitation	1000840	T734819	105 250.47	105 250.47	0.00
Water & Sanitation	1001204	T751571	10 179 867.35	4 744 966.47	5 434 900.87
Water & Sanitation	1001466	T736516	1 456 559.77	1 138 204.20	318 355.57
Water & Sanitation	1100301	V737613	190 475.74	190 475.74	0.00

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Water & Sanitation	1200370	P738022	339 252.19	339 252.19	0.00
Subtotal (with documents pending)		**102 LCs**	**290 528 407.49**	**127 784 205.94**	**162 744 201.55**
Total		**114 LCs**	**384 982 410.96**	**127 784 205.94**	**257 198 205.02**

Annex II

Commercial disputes to be resolved and COA to be provided before 31 March 2008

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Housing	801103	C725591	1 144 532.58	52 501.60	1 092 030.98
Food Handling	901341	L737106	262 577.26	262 577.26	0.00
Housing	802968	C737867	353 166.55	353 166.55	0.00
Communication/Transportation	801061	C727374	2 344 188.00	2 290 543.59	53 644.42
Total		**4 LCs**	**4 104 464.39**	**2 958 788.99**	**1 145 675.39**

Annex III

Commercial disputes which may not be resolved by 31 March 2008

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Housing	601979	Z726060	2 131 883.91	0.00	2 131 883.91
Water & Sanitation	1300131	B750306	14 918 542.27	0.00	14 918 542.27
Subtotal (no documents pending)		**2 LCs**	**17 050 426.18**	**0.00**	**17 050 426.18**
Communication/Transportation	1100335	V734553	109 362.97	109 362.97	0.00
Communication/Transportation	1201429	P750492	62 153.06	62 153.06	0.00
Communication/Transportation	1300033	B750473	1 829 446.06	697 588.12	1 131 857.94
Electricity	702374	U760000	21 011 476.00	7 468 890.00	13 542 586.00
Food Handling	1000288	T731067	145 772.59	145 772.59	0.00
Food Handling	1200994	P751686	1 804 508.78	261 085.63	1 543 423.15
Food Handling	1201398	P750262	78 658.97	78 658.89	0.07
Housing	802969	M737883	23 632.06	23 501.24	130.82
Housing	1100020	V735808	4 530 839.88	42 306.68	4 488 533.21
Housing	1100139	V734535	1 693 347.57	1 686 873.32	6 474.24
Housing	1100149	V734536	60 042.13	42 446.14	17 595.99
Oil Spares	930074	L730874	887 880.20	230 323.70	657 556.50
Subtotal (with documents pending)		**12 LCs**	**32 237 120.27**	**10 848 962.35**	**21 388 157.92**
Total		**14 LCs**	**49 287 546.45**	**10 848 962.35**	**38 438 584.10**

Annex IV

Letters of credit targeted for cancellation

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Agriculture	802673	C729573	22 000.00	0.00	22 000.00
Communication/Transportation	1101138	V735694	4 623 906.71	0.00	4 623 906.71
Communication/Transportation	1101214	V735708	2 507 288.63	0.00	2 507 288.63
Communication/Transportation	1200057	P736624	3 362 012.99	0.00	3 362 012.99
Education	900655	L737547	37 861 828.41	0.00	37 861 828.41
Education	1101025	V737519	2 673.00	0.00	2 673.00
Education	1300021	B739304	9 604 896.28	0.00	9 604 896.28
Electricity	1101995	V738920	2 177 705.34	0.00	2 177 705.34
Electricity	1200844	P738601	12 075 791.84	0.00	12 075 791.84
Food	1200623	P751734	6 702 610.66	0.00	6 702 610.66
Health	701121	U723215	175 000.00	0.00	175 000.00
Health	1200070	P750366	2 608 965.01	0.00	2 608 965.01
Housing	1000600	T732494	30 755 367.08	0.00	30 755 367.08
Oil Spares	278	K712779	511 809.06	0.00	511 809.06
Oil Spares	630745	Z720101	171 052.73	0.00	171 052.73
Oil Spares	631157	Z751164	3 618 075.80	0.00	3 618 075.80
Oil Spares	730770	U731683	19 614 089.82	0.00	19 614 089.82
Oil Spares	830267	M727734	89 806.65	0.00	89 806.65
Oil Spares	830330	C729335	361 871.08	0.00	361 871.08
Oil Spares	1030526	T751291	978 221.57	0.00	978 221.57
Oil Spares	1230009	P751781	2 011 952.19	0.00	2 011 952.19
Oil Spares	1230582	P751730	1 793 357.14	0.00	1 793 357.14
Water & Sanitation	801214	C725898	7 951.43	0.00	7 951.43
Water & Sanitation	901066	L751671	25 000 000.00	0.00	25 000 000.00
Water & Sanitation	1002009	T738894	4 453.35	0.00	4 453.35
Subtotal (no documents pending)		**25 LCs**	**166 642 686.78**	**0.00**	**166 642 686.78**
Agriculture	802974	M738082	10 011.60	10 011.60	0.00
Agriculture	1201412	P751161	3 644 813.66	0.00	3 644 813.66
Agriculture	1201433	P751682	16 961.01	11 762.19	5 198.82

Sector	Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Communication/Transportation	600833	Z729302	110 069.00	0.00	110 069.00
Communication/Transportation	1100075	V734155	42 234.55	42 234.55	0.00
Communication/Transportation	1201430	P739433	219 530.89	215 303.70	4 227.19
Electricity	700824	U724641	339 592.71	339 592.71	0.00
Electricity	801150	M728133	12 583.88	3 306.00	9 277.88
Food	1200278	P738491	371 859.68	81 025.66	290 834.02
Food	1300553	B751627	98 381.17	98 381.17	0.00
Food Handling	1101233	V751706	222 563.44	222 393.41	170.03
Food Handling	1101881	V751733	962 876.38	19 212.20	943 664.18
Health	801381	M728717	7 458.88	7 458.88	0.00
Health	1200288	P750602	18 252.55	18 252.55	0.00
Housing	1100016	V733855	113 726.49	21 676.49	92 050.00
Oil Spares	731018	U737630	304 432.81	304 432.81	0.00
Oil Spares	830307	M728505	15 346.94	15 346.94	0.00
Oil Spares	830694	M737946	1 400 567.70	116 922.81	1 283 644.89
Oil Spares	830799	C732826	104 227.41	16 763.85	87 463.56
Oil Spares	1030349	T735766	5 302 205.79	42 114.18	5 260 091.60
Oil Spares	1030441	T751294	520 888.41	708.45	520 179.96
Oil Spares	1230061	P738957	16 020.52	16 020.52	0.00
Oil Spares	1230165	P750440	106 374.64	106 374.64	0.00
Oil Spares	1230276	P751455	5 503.12	5 503.12	0.00
Oil Spares	1230417	P751267	84 675.52	2 186.59	82 488.94
Oil Spares	1230448	P739150	1 786 997.08	1 212 253.64	574 743.44
Oil Spares	1230554	P750081	38 980.41	38 980.41	0.00
Oil Spares	1230556	P751484	4 373.18	4 373.18	0.00
Oil Spares	1230558	P750349	7 014.72	7 014.72	0.00
Oil Spares	1230615	P750175	12 185.42	9 528.27	2 657.16
Water & Sanitation	901392	L751798	16 818.80	10 296.44	6 522.36
Water & Sanitation	1300129	B750354	1 117 824.10	50 897.84	1 066 926.25
Subtotal (no documents pending)		**32 LCs**	**17 035 352.46**	**3 050 329.52**	**13 985 022.94**
Total		**57 LCs**	**183 678 039.24**	**3 050 329.52**	**180 627 709.72**

Annex V

Paid or to be paid in 2008

Sector		Comm No	Letter of Credit	LC Value Equivalent US$	Pending Documents at BNP	Balance US$
Agriculture	*	802679	C731210	988 137.89	0.00	988 137.89
Education	*	600882	Z718687	900 547.82	0.00	900 547.82
Food Handling	*	1000623	T732881	68 845.35	0.00	68 845.35
Oil Spares		1230255	P738650	406 985.74	0.00	406 985.74
Water & Sanitation		1200401	P750513	353 648.72	0.00	353 648.72
Subtotal (no documents pending)			**5 LCs**	**2 718 165.52**	**0.00**	**2 718 165.52**
Agriculture	*	601909	Z727261	796 254.00	765 856.00	30 398.00
Agriculture	*	800784	C727209	680 270.52	680 270.52	0.00
Agriculture	*	901306	L731155	1 445 150.80	1 445 150.80	0.00
Agriculture	*	1100171	V751200	81 124.20	81 124.20	0.00
Agriculture	*	1200538	P751207	47 039.27	47 039.27	0.00
Communication/Transportation		601309	Z730434	427 428.62	0.00	427 428.62
Education	*	601441	Z719977	1 411 090.91	1 363 600.00	47 490.91
Food	*	900045	L726681	1 730 889.80	1 730 889.80	0.00
Food	*	1100100	V734670	10 940 941.18	10 940 941.18	0.00
Food Handling	*	1001636	T736742	253 909.40	159 612.39	94 297.01
Housing		702787	U732869	2 097 351.55	2 097 351.55	0.00
Housing		800975	C725998	1 709 990.74	1 709 297.77	692.97
Housing	*	802945	C736601	162 618.95	9 617.42	153 001.53
Housing	*	900032	L728872	6 696 764.39	6 696 764.07	0.32
Housing		1000299	T732141	23 618.63	21 601.47	2 017.16
Housing		1101152	V737364	2 979 296.63	2 979 296.63	0.00
Subtotal (no documents pending)			**16 LCs**	**31 483 739.59**	**30 728 413.07**	**755 326.52**
Total			**21 LCs**	**34 201 905.11**	**30 728 413.07**	**3 473 492.04**

* Please refer to the letters of the President of the Security Council dated 8 November 2007 addressed to the Permanent Representative of Iraq to the United Nations and the Secretary-General.